

Obec Dubenec
IČO: 00662801

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2020

(v Kč)

1. Plnění rozpočtu za období 2018 - 2020

	2018	2019	2020
PŘÍJMY	15 523 006,48	11 530 573,31	8 122 493,69
VÝDAJE	15 808 670,21	8 660 186,95	4 271 614,86
SALDO	-285 663,73	2 870 386,36	3 850 878,83

1.1. Běžný rozpočet 2020

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	8 118 893,69	6 741 000,00	8 198 189,60	120,44	99,03
VÝDAJE	3 809 111,86	5 750 000,00	6 594 875,60	66,25	57,76
SALDO	4 309 781,83	991 000,00	1 603 314,00		

1.2. Kapitálový rozpočet 2020

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	3 600,00	25 000,00	6 000,00	14,40	60,00
VÝDAJE	462 503,00	9 038 000,00	622 000,00	5,12	74,36
SALDO	-458 903,00	-9 013 000,00	-616 000,00		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2020

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	5 227 029,63	4 462 800,00	5 250 688,00	117,12	99,55
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	2 316 152,46	2 210 800,00	2 371 790,00	104,77	97,65
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	3 600,00	25 000,00	6 000,00	14,40	60,00
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	575 711,60	67 400,00	575 711,60	854,17	100,00
CELKEM PŘÍJMY	**8 122 493,69**	**6 766 000,00**	**8 204 189,60**	**120,05**	**99,00**

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2020

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	4 688 549,29	3 919 300,00	4 689 082,00	119,63	99,99
Místní poplatky	108 848,60	107 800,00	110 897,00	100,97	98,15
Správní poplatky		2 000,00	2 000,00		
Daň z nemovitosti	334 787,36	320 000,00	335 000,00	104,62	99,94
Ostatní daňové příjmy	94 844,38	113 700,00	113 709,00	83,42	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2020

Měsíc	2018	2019	2020
Leden	291 580,81	368 296,19	344 872,42
Únor	336 592,49	342 145,10	372 142,77
Březen	672 070,64	539 815,68	778 634,40
Duben	242 340,27	275 103,20	246 033,56
Květen	289 580,54	329 669,70	213 743,62
Červen	417 025,25	416 386,51	274 190,77
Červenec	435 655,35	509 788,78	422 647,20
Srpen	327 220,47	339 665,20	353 074,73
Září	330 511,29	397 436,21	464 320,72
Říjen	358 543,31	368 605,58	328 157,16
Listopad	341 404,56	367 674,55	379 631,38
Prosinec	446 767,80	511 411,54	511 100,56
CELKEM	**4 489 292,78**	**4 765 998,24**	**4 688 549,29**

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2020

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	3 809 111,86	5 750 000,00	6 594 875,60	66,25	57,76
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	462 503,00	9 038 000,00	622 000,00	5,12	74,36
CELKEM VÝDAJE	**4 271 614,86**	**14 788 000,00**	**7 216 875,60**	**28,89**	**59,19**

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2019 - 2020

Řádek	2019 skut	%	2020 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	568 394,00	6,56	314 139,00	7,35
Ostatní platby za provedenou práci	86 327,00	1,00	112 258,94	2,63
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	910 427,00	10,51	601 660,00	14,09
Mzdové výdaje celkem	**1 565 148,00**	**18,07**	**1 028 057,94**	**24,07**
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	193 558,00	2,24	185 243,35	4,34
Nákupy vody, paliv a energie	321 208,00	3,71	261 579,73	6,12
Nákup služeb a ostatní nákupy	4 924 530,54	56,86	1 123 200,61	26,29
Opravy a údržba majetku	870 156,77	10,05	540 881,21	12,66
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	402 575,00	4,65	571 653,00	13,38
Výdaje z finančního vypořádání				
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	178 565,64	2,06	68 937,70	1,61
Ostatní provozní výdaje celkem	**6 890 593,95**	**79,57**	**2 751 495,60**	**64,41**
Transfery příspěvkovým organizacím				
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s			4 360,00	0,10
Transfery jiným subjektům	55 015,00	0,64	25 198,32	0,59
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované				
Neinvestiční transfery celkem	**55 015,00**	**0,64**	**29 558,32**	**0,69**
Půjčené prostředky				
CELKEM	**8 510 756,95**	**98,27**	**3 809 111,86**	**89,17**
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb	76 830,00	0,89	203 255,00	4,76
Nákup pozemků			259 248,00	6,07
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky				
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)	72 600,00	0,84		
Pořízení vlastního majetku celkem	**149 430,00**	**1,73**	**462 503,00**	**10,83**
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům				
Investiční transfery celkem				
Půjčené prostředky				
CELKEM	**149 430,00**	**1,73**	**462 503,00**	**10,83**
VÝDAJE CELKEM	**8 660 186,95**	**100,00**	**4 271 614,86**	**100,00**

3.2. Závazné ukazatele 2020

Odvětvové třídění Oblasti činnosti	Příjmy Sch. rozpočet	Výdaje Sch. rozpočet	Příjmy Skutečnost	Výdaje Skutečnost
Pokladní správa	4 530 200,00		5 802 741,23	
Lesy a zemědělství	120 000,00	287 000,00	28 027,50	168 178,80
Podnikání a stavebnictví				
Vnitřní obchod				
Cestovní ruch				
Doprava a spoje		766 000,00		49 055,48
Vodní hospodářství	12 100,00	528 000,00	99 134,09	42 572,87
Školství				
Kultura	4 700,00	230 000,00	5 827,25	272 894,13
Sport		137 000,00		106 133,45
Zájmová činnost		2 000 000,00		4 646,00
Zdravotnictví				
Bytové hospodářství	1 950 000,00		2 006 232,78	
Veřejné osvětlení		150 000,00		103 005,46
Pohřebnictví				
Zásobování teplem	100 000,00	1 020 000,00	94 996,44	1 015 997,80
Územní rozvoj				
Ochrana ovzduší a půdy				
Odpady	32 000,00	293 000,00	41 440,00	293 780,91
Veřejné prostranství		7 030 000,00	42 350,00	210 164,10
Sociální zabezpečení				
Sociální služby				
Krizové stavy		7 000,00		3 500,00
Hasiči a městská policie		40 000,00		23 202,00
Zastupitelstvo		995 000,00		685 475,60
Správa úřadu		710 000,00		642 327,46
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky	17 000,00	595 000,00	1 744,40	650 680,80
Ostatní finanční operace				
Ostatní nezařazené				
Celkem	**6 766 000,00**	**14 788 000,00**	**8 122 493,69**	**4 271 614,86**
Příjmy z financování			19 406,36	
Výdaje z financování				
Použitá rezerva (z BÚ)		8 022 000,00		3 870 285,19
CELKEM		**-8 022 000,00**		**3 850 878,83**

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2018 - 2020

Rok	Skutečnost 2018		Skutečnost 2019		Skutečnost 2020	
Měsíc	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden	434 294,57	350 568,23	487 519,31	322 835,46	547 378,49	371 225,92
Únor	708 250,06	204 617,25	756 756,77	232 717,33	796 208,67	223 883,43
Březen	800 191,22	560 170,03	3 320 713,45	3 372 030,44	871 038,79	847 438,36
Duben	336 643,31	284 180,25	678 613,85	604 037,75	633 732,26	359 840,31
Květen	706 755,07	1 159 535,75	823 955,22	1 187 381,07	382 113,40	166 311,88
Červen	783 835,49	444 289,96	735 024,34	219 133,43	588 142,01	227 761,31
Červenec	522 522,96	690 577,69	1 719 769,90	430 172,78	789 240,89	274 963,27
Srpen	989 736,19	1 640 439,25	432 490,45	478 090,20	946 140,51	218 135,82
Září	465 691,58	473 653,20	564 918,87	246 924,34	613 026,48	315 033,36
Říjen	758 105,97	285 323,45	485 104,17	362 614,62	766 310,08	492 420,92
Listopad	2 043 764,22	1 265 073,00	804 440,09	287 458,87	558 333,66	233 518,45
Prosinec	6 973 215,84	8 450 242,15	721 266,89	916 790,66	630 828,45	541 081,83
CELKEM	**15 523 006,48**	**15 808 670,21**	**11 530 573,31**	**8 660 186,95**	**8 122 493,69**	**4 271 614,86**

5. Financování 2020

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-3 870 285,19	8 022 000,00	-987 314,00		392,00
Oper.z peněž.účtů organizace	19 406,36				
FINANCOVÁNÍ CELKEM	**-3 850 878,83**	**8 022 000,00**	**-987 314,00**		**390,04**

6. Monitoring obcí

Popis	2018	2019	2020
1. Počet obyvatel obce	277	285	281
2. Příjem celkem (po konsolidaci)	15 523 006,48	11 530 573,31	8 122 493,69
3. Úroky			
4. Uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků			
5. Dluhová služba (DS) celkem ř.3+ř.4			
6. Ukazatel Dluhové služby (%) ř.5/ř.2			
7. Aktiva celkem	77 372 973,30	78 767 198,31	83 181 107,29
8. Cizí zdroje	2 140 668,90	747 062,32	685 146,66
9. Stav na bankovních účtech celkem	14 169 885,97	17 060 539,43	20 930 824,62
10. Úvěry a komunální dluhopisy			
11. Přijaté návratné finanční výpomoci (PNFV) a ostatní dluhy			
12. Zadluženost celkem ř.10+ř.11			
13. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (%) ř.8/ř.7	**2,77**	**0,95**	**0,82**
14. Podíl zadluženosti na cizích zdrojích (%) ř.12/ř.8			
15. 8-leté saldo	**10 555 007,99**	**13 846 131,45**	**17 151 628,42**
16. Oběžná aktiva	15 560 035,35	17 412 927,56	21 236 543,54
17. Krátkodobé závazky	2 136 668,90	743 062,32	681 146,66
18. Celková likvidita ř.16/ř.17	**7,28**	**23,43**	**31,18**

7. Pohledávky k 31.12.2020

Účet - popis	2018	2019	2020
311 - Odběratelé	166 853,44	256 097,53	222 188,32
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	153 963,00	79 900,00	74 400,00
315 - Jiné pohledávky z hl. či	2 475,60	2 475,60	2 475,60
346 - Pohled. za vyb.ústř.vlád	15 000,00		
CELKEM	**338 292,04**	**338 473,13**	**299 063,92**
Z toho: Opravné položky k pohl			**-160 000,00**

8. Závazky k 31.12.2020

Účet - popis	2018	2019	2020
321 - Dodavatelé	51 095,65	46 405,70	
331 - Zaměstnanci	78 391,00	58 815,00	60 928,00
336 - Sociální pojištění	20 433,00	4 874,00	5 061,00
337 - Zdravotní pojištění	12 602,00	9 111,00	9 192,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	11 915,00	10 203,00	10 623,00
343 - Daň z přidané hodnoty	41 224,00	83 626,00	126 428,00
374 - Přijaté zálohy na transf	1 574 685,00		
378 - Ostatní krátkodobé závaz	844,00	323,00	209,00
CELKEM	**1 791 189,65**	**213 357,70**	**212 441,00**

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2020

Účet - název	2018	2019	2020
459 01 - Ostatní dlouhodobé zá	4 000,00	4 000,00	4 000,00
CELKEM	**4 000,00**	**4 000,00**	**4 000,00**

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2020

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	53 348 394,07	53 352 924,07
403 - Transfery na poříz. dl.majetku	1 209 527,78	1 138 563,86
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-4 701 582,65	-4 701 582,65
408 - Opravy předch. účetních období	-76 102,00	-76 102,00
CELKEM	**49 780 237,20**	**49 713 803,28**

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2020

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.

11. Stavy na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2020

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC; Běžný účet u Čes.spořiteln	15 514 462,25	18 786 184,24
231 30 - Základní běžný účet ÚSC; Běžný účet u ČNB	1 546 077,18	2 144 640,38
CELKEM	**17 060 539,43**	**20 930 824,62**

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	508 311,60	24 015,60	484 296,00
Od státních fondů			
Celkem	**508 311,60**	**24 015,60**	**484 296,00**

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2020 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
29014	Přísp.-obnova,výchova porostů	3 160,00		3 160,00
29030	Fin.přísp. na zmír.kůrov.kalam	11 136,00		11 136,00
98024	Jednoráz.přísp.obcím rok 2020	470 000,00		470 000,00
98193	ÚD-volby do Senátu,zast.krajů	24 015,60	24 015,60	
	Celkem ze státního rozpočtu	**508 311,60**	**24 015,60**	**484 296,00**

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2020 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč

12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2020 z rozp. krajů,obcí,DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4134	Převody z rozpočtových účtů	270 000,00		

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2020

Označení	Kč
Krátkodobé pohledávky (Netto)	224 663,92
Dlouhodobé pohledávky (Netto)	
Z toho: Dl. pohledávky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	8 122 493,69
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	2,77

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2020

Označení	Kč
Krátkodobé závazky	212 441,00
Dlouhodobé závazky	4 000,00
Z toho: Dl. závazky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	8 122 493,69
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	2,62

13.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2020

Označení	Kč
Zastavený majetek	
Majetek celkem	61 784 563,75
Podíl zastav. majetku na celk. m. (v %)	

14. Majetek k 31.12.2020

Účet - popis	2018			2019			2020		
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	55 869,00	-55 869,00		86 119,00	-86 119,00		77 407,00	-77 407,00	
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	195 475,00	-50 340,00	145 135,00	195 475,00	-57 756,00	137 719,00	535 425,00	-35 676,00	499 749,00
021 - Stavby	43 571 200,37	-6 849 335,00	36 721 865,37	45 192 021,76	-7 692 493,00	37 499 528,76	45 192 021,76	-8 558 485,00	36 633 536,76
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	2 919 634,13	-1 343 809,00	1 575 825,13	2 278 524,13	-895 981,00	1 382 543,13	2 278 524,13	-1 054 033,00	1 224 491,13
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	1 534 216,76	-1 534 216,76		1 589 085,76	-1 589 085,76		1 608 577,76	-1 608 577,76	
031 - Pozemky	10 999 792,85		10 999 792,85	10 999 686,65		10 999 686,65	11 263 194,65		11 263 194,65
032 - Kulturní předměty	80 000,00		80 000,00	80 000,00		80 000,00	80 000,00		80 000,00
041 - Nedokončený dl. nehmot.m	314 600,00		314 600,00	387 200,00		387 200,00			
042 - Nedokončený dl. hmotný m	2 122 149,84		2 122 149,84	546 158,45		546 158,45	749 413,45		749 413,45
069 - Ostatní dlouhodobý fin.m	20 000,00		20 000,00						
CELKEM	**61 812 937,95**	**-9 833 569,76**	**51 979 368,19**	**61 354 270,75**	**-10 321 434,76**	**51 032 835,99**	**61 784 563,75**	**-11 334 178,76**	**50 450 384,99**
z toho: oprávky k majetku celkem	**-9 833 569,76**			**-10 321 434,76**			**-11 334 178,76**		

Krajský úřad Středočeského kraje
ODBOR INTERNÍHO AUDITU A KONTROLY
Zborovská 11
150 21 Praha 5

Čj.: 178431/2020/KUSK
SpZn: SZ_082189/2020/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

DUBENEC

IČ: 00662801

za rok 2020

Přezkoumání hospodaření obce Dubenec za rok 2020 bylo zahájeno dne 04.08.2020 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 23.02.2021
- 15.10.2020

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Přezkoumávané období: **01.01.2020 - 31.12.2020**

Přezkoumání proběhlo v sídle obce: **Dubenec**
Dubenec 48
261 01 Příbram 1

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Petr Matoušek**
- kontrolor: **Ing. Monika Špergerová**

Zástupci obce: **Mgr. Petra Neubergová** - starostka
Jana Bejstová – účetní obce

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 1.7.2020 pod č.j. 088572/2020/KUSK.

Předmětem přezkoumání jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 23.02.2021 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

A. Přezkoumané písemnosti

Střednědobý výhled rozpočtu

- sestaven na roky 2019 - 2022, návrh zveřejněn od 29.11. do 18.12.2018, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 18.12.2018, po schválení zveřejněn dne 20.12.2018

Návrh rozpočtu

- na rok 2020, zveřejněn od 3.12. do 19.12.2019

Schválený rozpočet

- na rok 2020 zastupitelstvem obce dne 19.12.2019 jako schodkový, schodek rozpočtu kryt z přebytku finančních prostředků z předchozích let, závazné ukazatele v odvětvovém členění (paragrafy), zveřejněn dne 6.1.2020

Rozpočtová opatření

- č. 1 schváleno zastupitelstvem obce dne 13.2.2020, zveřejněno dne 17.2.2020
- č. 3 schváleno zastupitelstvem obce dne 28.5.2020, zveřejněno dne 4.6.2020
- č. 4 schváleno starostkou obce dne 31.7.2020, zveřejněno dne 11.8.2020
- č. 5 schváleno starostkou obce dne 31.8.2020, zveřejněno dne 10.9.2020
- č. 7 schváleno zastupitelstvem obce dne 14.10.2020, zveřejněno dne 22.10.2020
- č. 8 schváleno starostkou obce dne 30.10.2020, zveřejněno dne 5.11.2020
- č. 11 schváleno zastupitelstvem obce dne 18.12.2020, zveřejněno dne 22.12.2020
- č. 12 schváleno starostkou obce dne 31.12.2020, zveřejněno dne 19.1.2021

Závěrečný účet

- za rok 2019, návrh zveřejněn od 7.5. do 27.5.2020, projednán zastupitelstvem obce spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce dne 28.5.2020 a schválen s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 4.6.2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- ke dni 29.2., 31.5, 31.8., 30.9.2020 ze dne 8.10.2020, ke dni 31.10., 31.12.2020 ze dne 19.1.2021

Výkaz zisku a ztráty

- ke dni 30.9.2020 ze dne 15.10.2020, ke dni 31.12.2020 ze dne 11.2.2021

Rozvaha

- ke dni 30.9.2020 ze dne 15.10.2020, ke dni 31.12.2020 ze dne 11.2.2021

Příloha rozvahy

- ke dni 30.9.2020 ze dne 15.10.2020, ke dni 31.12.2020 ze dne 11.2.2021

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2020

Hlavní kniha

- analytická předvaha za období 9,12/2020

Kniha došlých faktur

- ke dni 13.10.2020 do fa č. 128, ke dni 29.12.2020 do fa č. 171

Kniha odeslaných faktur

- ke dni 31.7.2020 do fa č. 12000017, ke dni 31.12.2020 do fa č. 12000031

Faktura

- přijaté č. 56 - č. 70 za období od 19.5 do 25.6.2020
- vydané č. 1200008 - č. 1200013 za období od 30.4. do 21.7.2020

Bankovní výpis

- k běžnému účtu č. 0530930379/0800 vedenému u ČS a.s., č. 6 za období od 1.6. do 30.6.2020, č. 12 ze dne 31.12.2020
- k základnímu účtu č. 94-3914211/0710 vedenému u ČNB, č. 6 - č. 18 za období od 31.3. do 31.8.2020, č. 28 ze dne 31.12.2020

Účetní doklad

- k pokladně č. 03131 - č. 03161, č. 03274 - č. 03295
- k běžnému účtu č. 530930379/0800 vedenému u ČS a.s., č. 01335 - č. 01379
- k základnímu účtu č. 94-3914211/0710 vedenému u ČNB, č. 04008 - č. 04026
- k převodu hospodářského výsledku č. 09038 ze dne 28.5.2020
- k předpisu mezd č.07006 za měsíc červen

Pokladní kniha (deník)

- za měsíce květen, červen, prosinec
- zůstatek pokladní hotovosti ke dni 15.10.2020 ve 12,20 hod. činil Kč 30 550,00 a byl shodný s vykázaným zůstatkem v pokladní knize k dokladu č. 240 ze dne 13.10.2020

Pokladní doklad

- příjmové a výdajové č. 131 - č. 161 za období od 14.5. do 30.6.2020, č. 274 - č. 295 za období od 1.12. do 29.12.2020

Evidence poplatků

- za psy , ubytování - vedena v excelu

Evidence majetku

- vedena v programu Fenix

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků obce ke dni 31.12.2020 - Plán inventur ze dne 14.11.2020, doklad o proškolení ze dne 10.12.2020 včetně prezenční listiny, Inventarizační zpráva ze dne 28.1.2021, inventurní soupisy ke dni 31.12.2020, výpis z katastru nemovitostí ke dni 31.12.2020 - LV 10001, 352, 300, 252 k.ú. 633364 Dubenec u Příbramě, LV 278 k.ú. 633682 Dubno, LV 436 k.ú. 632074 Drásov u Příbramě , LV 99 k.ú. 633356 Bytíz

Mzdová agenda

- seznamy mezd 3,9/2020 - ke kontrolovaným dohodám o provedení práce

Odměňování členů zastupitelstva

- seznamy mezd a mzdové listy neuvolněného starosty (do 23.3.2020), neuvolněné starostky (od 6.5.2020), neuvolněné místostarostky, neuvolněného místostarosty (od 6.5.2020) a ostatních neuvolněných členů zastupitelstva za měsíce leden - srpen, listopad - prosinec

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2019 ze dne 28.5.2020

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 9.7.2020 s firmou Miroslav Vybíral, Višňová na zhotovení díla "Oprava střechy haly p.č. 387/53 v k.ú. Dubenec u Příbramě", cena díla ve výši Kč 157 354,00 bez DPH, zastupitelstvo obce schválilo dne 2.7.2020.

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

- Kupní smlouva ze dne 28.1.2020, na základě které obec koupila od čtyř fyzických osob pozemky ve smyslu čl. 1 této kupní smlouvy v k.ú. Bytíz a k.ú. Dubenec u Příbramě za celkovou částku Kč 243 386,00, zastupitelstvo obce schválilo dne 16.1.2020.
- Směnná smlouva ze dne 4.6.2020, na základě které obec směnila s fyzickou osobou pozemek p.č. 92/1 o výměře 41 m2 za pozemek p.č. 66/7 o výměře 106 m2, vše v k.ú. Dubenec u Příbramě, bez finanční kompenzace, zastupitelstvo obce schválilo dne 24.4.2020.
- Smlouva o bezúplatném převodu pozemků č. 5/910/20/A ze dne 24.3.2020, na základě které obec získala od Státního statku Jeneč, státní podnik v likvidaci, pozemek p.č. 344/10 o výměře 150 m2 v k.ú. Dubenec u Příbramě, zastupitelstvo obce schválilo dne 13.2.2020.

- Kupní smlouva ze dne 2.12.2020, na základě které obec prodala pozemek p.č. 35/5 o výměře 36 m2, v k. ú. Dubenec u Příbramě, zastupitelstvo obce schválilo dne 19.11.2020.

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva ze dne 1.4.2020, na základě které obec pronajala fyzické osobě část pozemku p.č. 340/6 o výměře 600 m2 pro činnost autoškoly, v k.ú. Dubenec u Příbramě, roční nájemné 8 000,00 Kč, zastupitelstvo obce schválilo dne 13.2.2020.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke Směnné smlouvě ze dne 4.6.2020 - záměr zveřejněn od 27.2. do 14.3.2020
- k Nájemní smlouvě ze dne 1.4.2020 - záměr zveřejněn od 31.10. do 16.11.2019
- ke Kupní smlouvě ze dne 2.12.2020 - záměr zveřejněn od 20.10. do 5.11.2020

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Rozhodnutí Krajského úřadu Středočeského kraje z kapitoly Ministerstva zemědělství o poskytnutí dotace ze dne 19.5.2020, na základě kterého obec obdržela finanční částku 11 136,00 Kč na zmírnění dopadů kůrovcové kalamity za období od 1.10.2017 do 31.12.2018, dotace nepodléhá finančnímu vypořádání (nepřezkoumáváno, použito podpůrně).

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 12.5.2020, na základě které obec poskytla Dětskému domovu Husita o.p.s., Příbram finanční částku ve výši Kč 4 360,00 na podporu činnosti, zastupitelstvo obce schválilo dne 24.4.2020, vyúčtování dotace do 31.1.2021.

Dohody o provedení práce

- ze dne 31.12.2019 s pí V.K. na práci kronikářky (5 hodin měsíčně)
- ze dne 31.12.2019 s pí I.J. na úklidové práce (25 hodin měsíčně, 300 hodin ročně)

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na akci "Oprava střechy haly p.č. 387/53 v k.ú. Dubenec u Příbramě", zastupitelstvo obce v rámci své kompetence, kterou mu určuje Směrnice o veřejných zakázkách malého rozsahu ze dne 13.9.2018 vybralo dne 2.7.2020 z pěti nabídek firmu Miroslav Vybíral, Višňová s nejnižší cenovou nabídkou ve výši Kč 157 354,00 bez DPH, která je totožná s cenou v uzavřené smlouvě o dílo ze dne 9.7.2020.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 19.12.2019 (rozpočet 2020), 16.1., 13.2., 19.3., 24.4., 6.5. (volba starosty), 28.5. (závěrečný účet a účetní závěrka za rok 2019), 25.6., 1.7., 17.9., 15.10., 19.11., 18.12.2020 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně).

V kontrolovaném období obec Dubenec, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu darovací, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitelského závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je obec společníkem, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, nevydala komunální dluhopisy, nezřídila ani nezrušila příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložila ani nezrušila právnickou osobu, neuskutečnila majetkové vklady do právnických osob, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Dubenec:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) <u>při dílčím přezkoumání</u>

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) <u>při přezkoumání hospodaření za předchozí roky</u>

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Dubenec za rok 2020 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
(§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění: Neuvádí se.

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	**2,77 %**
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	**2,62 %**
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	**0,00 %**

Komentář:
Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 4 000,00 Kč.

Výrok dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Dubenec 23.02.2021

KRAJSKÝ ÚŘAD 15
STŘEDOČESKÉHO KRAJE
Odbor interního auditu a kontroly
150 21 Praha 5, Zborovská 11

Podpisy kontrolorů:

Ing. Petr Matoušek ..... kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Monika Špergerová ..... kontrolor

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:
- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání

- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dubenec o počtu 8 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala pí Mgr. Petra Neubergová, starostka obce. Dále starostka obce převzala v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dubenec ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

OBEC DUBENEC

Mgr. Petra Neubergová
starostka obce Dubenec

.....
dne 23.02.2021

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Ing. Petr Matoušek
2	1 x	Obec Dubenec	Mgr. Petra Neubergová